

台州市财政局 2019 年部门预算

一、台州市财政局概况

(一) 主要职能

1. 台州市财政局（本级）职能

(1) 分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，研究财政发展战略，拟订和执行财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(2) 贯彻执行国家和省、市关于财政、税收、财务、会计、国有资产管理等法律、法规和方针、政策及其他有关政策；指导全市组织实施上级主管部门和地方政府制定的各项具体财政政策。

(3) 负责各项财政收支管理。负责编制全市年度预决算草案并组织执行。受市政府委托，向市人大报告全市和市级预算及执行情况，向市人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。配合完善省对市县（市、区）的转移支付制度，指导全市乡镇财政工作。

(4) 负责政府非税收入管理，拟订政府非税收入管理制度和政策。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据，根据彩票管理政策和有关办法，监督管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

(5) 组织实施国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

(6) 负责政府采购监督管理。负责健全全市统一的电子化政府采购管理和交易平台，负责政府采购对外事务。负责全市党政机关和事业单位小汽车编制及控购管理工作。

(7) 负责组织制定行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产。制定需要全市统一规定的开支标准、支出政策和管理制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

(8) 负责审核和编制国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，按规定管理金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理有关制度。

(9) 负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订建设性投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(10) 负责制定市级农业综合开发政策，负责全市农业综合开发管理工作。

(11) 负责审核和编制社会保障预决算草案，制定社会保障资金（基金）财务制度和管理办法，参与拟订社会保障政策，管理市级各项社会保障支出。

(12) 贯彻执行政府债务管理的制度和政策，统一管理政府内外债；参与研究利用外资的有关政策，管理国际金融组织和外国政府的贷（赠）款业务。

(13) 管理和指导全市的会计、资产评估和社会审计等工作；依法对注册会计师、注册资产评估师、会计师事务所、资产评估事务所等中介机构和注册会计师协会、资产评估协会等行业自律管理组织进行监督、指导。

(14) 管理市级各项财政支出，提出优化财政支出结构的政策建议，组织开展财政资金绩效评价、分析；监督全市财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，组织实施全市财政监督检查工作。

(15) 组织和管理全市财政人员业务培训，制定教育培训规划；开展财税政策和财税管理科学研究工作，指导财税、财会社会学术团体的工作；负责财政信息管理系统和财政宣传工作。

(16) 承办省财政厅和市政府交办的其他事项。

2. 台州市财政项目预算审价中心工作职能

(1) 负责对纳入招标的市级工程目标底预算审核，提出审核意见。

(2) 负责建设项目施工过程中，对由施工单位计算的变更造价进行审查，提出审查意见。

(3) 负责对市级财政性投资项目工程结算造价的审查，提出审查意见。

(4) 负责市级财政性投资项目国库直接拨付资金的审核，提出审核意见。

(5) 负责市级建设性项目支出部门预算的审核，提出项目预算审核意见。

(6) 负责台州各县市区财政项目预算审核中心业务指导。

(7) 财政局领导交办其他工作。

3. 台州市市级机关会计核算中心职能

台州市市级机关会计核算中心是市级财政国库集中支付的执行机构，在市财政局的领导下开展工作。其主要职责是负责市本级国库集中支付业务的初审、终审、支付、清算、总账核算、授权支付业务的动态监控；负责市本级行政单位、参照公务员法管理事业单位及一级预算事业单位、开发区、集聚区的在职人员、离休人员的统发工资管理；负责向预算单位提供财政国库集中支付业务的指导和培训；负责维护和管理国库集中支付系统、工资统发系统、账务系统。

(二) 部门预算单位构成

从预算单位构成看，台州市财政局部门预算包括局本级预算及下属事业单位预算。具体单位包括：台州市财政局、台州市财政项目预算审核中心、台州市市级机关会计核算中心。

二、财政局 2019 年部门预算安排情况说明

(一) 关于财政局 2019 年收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预

算收入、专户资金收入、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、用事业基金弥补收支差额、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、公共安全支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出。财政局 2019 年收支总预算 7194.5 万元。

（二）关于财政局 2019 年收入预算情况说明

财政局 2019 年收入预算 7194.5 万元，其中：一般公共预算拨款收入 7194.5 万元，占 100%

（三）关于财政局 2019 年支出预算情况说明

财政局 2019 年支出预算 7194.5 万元。

1. 按支出功能分类，包括一般公共服务支出 6133.3 万元、社会保障和就业 454.9 万元、卫生健康支出 190.3 万元、住房保障支出 416 万元。

2. 按支出用途分类，包括人员支出 4122.5 万元，日常公用支出 708.2 万元，项目支出 2363.8 万元。

（四）关于财政局 2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明

财政局 2019 年财政拨款收支总预算 7194.5 万元。包括：一般公共预算拨款收入 7194.5 万元、政府性基金收入 0 万元、上年结转 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 6133.3 万元、社会保障和就业 454.9 万元、卫生健康支出 190.3 万元、住房保障支出 416 万元。结转下年 0 万元。

(五) 关于财政局 2019 年一般公共预算当年拨款情况说明

1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

财政局 2019 年一般公共预算当年拨款 7194.5 万元，比 2018 年执行数减少 2853.1 万元，主要是由于国地税征管体制改革，原地税人员从财政系统划转到税务局。

2. 一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 6133.3 万元，占 85.25%、社会保障和就业 454.9 万元，占 6.32%、卫生健康支出 190.3 万元，占 2.65%、住房保障支出 416 万元，占 5.78%。结转下年 0 万元。

3. 一般公共预算当年拨款具体使用情况

(1) 2010601 (财政事务行政运行) 2276.7 万元，主要用于财政局本级和下属实行公务员管理的事业单位的基本支出。

(2) 2010602 (财政事务一般行政管理事务) 1170 万元，主要用于局本级和下属实行公务员管理的事业单位的未单独设置项级科目的其他项目支出。

(3) 2010604 (财政事务预算改革业务) 210 万元，主要用于预算改革方面的支出。

(4) 2010605 (财政事务财政国库业务) 30 万元，主要用于财政国库集中收付方面的支出。

(5) 2010607 (财政事务信息化建设) 233.3 万元，主要用于信息化建设方面的支出。

(6) 2010699 (其他财政事务支出) 720.5 万元，主要用于

除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

(7) 2010650 (财政事务事业运行) 1004.57 万元, 主要用于我局下属事业单位 (不包括实行公务员管理的事业单位) 的基本支出。

(8) 2080504 (社会保障和就业支出未归口管理的行政单位离退休) 12.61 万元, 主要用于离休干部工资支出。

(9) 2080505 (机关事业单位基本养老保险缴费支出) 315.88 万元, 主要用于局本级及下属事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(10) 2080506 (机关事业单位职业年金缴费支出) 126.35 万元, 主要用于局本级及下属事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

(11) 2101101 (行政事业单位医疗方面支出) 65.67 万元。主要用于行政单位 (包括实行公务员管理的事业单位) 由财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

(12) 2101102 (行政事业单位医疗方面支出) 55.16 万元。主要用于事业单位由财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

(13) 2101103 (行政事业单位医疗公务员医疗补助) 69.51 万元, 主要用于公务员医疗补助经费。

(14) 2210201 (住房保障支出住房改革支出) 416.01 万元。主要用于局本级、实行公务员管理事业单位及事业单位按人力

资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

(六)关于财政局 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

财政局 2019 年一般公共预算基本支出 4830.7 万元，其中人员经费 4122.46 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 708.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

(七)关于财政局 2019 年政府性基金预算支出情况说明

财政局 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(八)关于财政局 2019 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

财政局 2019 年“三公”经费预算数为 24.5 万元，比 2018 年执行数减少 34.65 万元，下降 58.58%，具体如下

1. 因公出国（境）费用：根据市外事侨务办安排的因公出国计划和实际工作需要，2019 年安排因公出国（境）费用预算 10 万元，比上年执行数增加 4.46 万元。主要用于机关及下属预算单位人员的国际合作交流、培训等公务出国（境）的住宿费、

国际旅费、培训费、公杂费等支出。本年增加的原因为 2018 年正值机构改革，当年取消了部分出国计划，今年恢复正常。

2. 公务接待费：2019 年安排公务接待费预算 14.5 万元，比上年执行数增加 5.03 万元，增加 53%。主要用于上级及兄弟县（市、区）来台调研、对口援建来台考察、培训等接待支出；以及县（市）党委、人民政府和财政、地税系统来我局公务活动等接待支出。增加的主要原因是我局 2019 年对口援助的三个省市交流增多，所以增加了当年的预算支出。

3. 公务用车购置及运行维护费：2019 年安排公务用车购置及运行维护费预算 0 万元，

3. 公务用车购置及运行维护费：2019 年安排公务用车购置及运行维护费预算 0 万元，比上年执行数下降 0%，主要原因是由于国地税征管体制改革，原属于财政局的 5 辆执法用车无偿划转至税务局。其中，公务用车购置支出 0 万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；公务用车运行维护费支出 0 万元，主要用于现有车辆等所需的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，增加（或减少）为 0 万元，主要原因无车。

（九）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费

2019 年台州市财政局本级、台州市财政项目预算审核中心、

台州市市级机关会计核算中心两家参公事业单位的机关运行经费财政拨款预算 708.24 万元，比上年减少 826.13 万元，主要原因是机构改革后地税和财政分家，以及财政税务干部学校合入党校后所致。

2. 政府采购情况

2019 年各单位政府采购预算总额 1504 万元，其中：政府采购货物预算 1444 万元、政府采购服务预算 60 万元、政府采购工程预算 0 万元。

3. 国有资产占有使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，财政局所属各预算单位共有车辆 0 辆，其中，市级领导用车 0 辆、应急机要通信用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、行政执法专用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、老干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。2019 年部门预算安排购置车辆 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

4. 绩效目标设置情况

2019 年财政局专项公用类已实行绩效管理，涉及一般公共预算当年拨款 2363.8 万元。

三、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 专户资金：教育收费作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含专户资金收入。

4. 其他财政监管资金：主要包括单位的经营服务性税后收入等。

5. 其他收入：预算单位在“一般公共预算”“政府性基金”、“专户资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等之外取得的各项收入（含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“专户资金”、“事业收入”、“其他财政监管资金”、“其他收入”、“上年结转”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

7. 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

8. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

9. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

10. 一般公共服务支出（类）：反映政府提供一般公共服务的支出。

11. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

12. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

13. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

14. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

15. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

16. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）其他财政（税收）事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

17. 社会保障和就业支出（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

18. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

19. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

20. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养

老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

21. 卫生健康支出（类）：反映政府卫生健康方面的支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

25. 住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的支出。

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

2019 年市级部门收支预算总表

表 01
单位：万元

收入		支出	
项目	年初预算	项目	年初预算
一、一般公共预算	7,194.50	201 一般公共服务支出	6,133.30
二、政府性基金预算		20106 财政事务	6,133.30
三、财政专户资金		2010601 行政运行	2,764.93
其中：上年结转		2010602 一般行政管理事务	1,170.00
当年上缴指标		2010604 预算改革业务	210.00
四、其他财政监管资金		2010605 财政国库业务	30.00
五、上级补助收入		2010607 信息化建设	233.30
六、下属单位上缴收入		2010650 事业运行	1,004.57
七、国有资本经营预算收入		2010699 其他财政事务支出	720.50
八、其他收入		20107 税收事务	
		2010701 行政运行	
		2010750 事业运行	
		208 社会保障和就业支出	454.85
		20805 行政事业单位离退休	454.85
		2080504 未归口管理的行政单位离退休	12.61
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	315.88
		2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	126.35
		210 卫生健康支出	190.34
		21011 行政事业单位医疗	190.34
		2101101 行政单位医疗	65.67
		2101102 事业单位医疗	55.16
		2101103 公务员医疗补助	69.51
		221 住房保障支出	416.01
		22102 住房改革支出	416.01
		2210201 住房公积金	416.01
本年收入小计	7,194.50	本年支出小计	7,194.50
		对附属单位补助支出	
		上缴上级支出	
九、用事业基金弥补收支差额			
十、上年结转和结余			
收入合计	7,194.50	支出合计	7,194.50

2019 年市级部门一般公共预算支出表

表 03

台州市财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	备注
合计		7,194.50	4,830.70	2,363.80	
201	一般公共预算支出	6,133.30	3,769.50	2,363.80	
20106	财政事务	6,133.30	3,769.50	2,363.80	
2010601	行政运行	2,764.93	2,764.93		
2010602	一般行政管理事务	1,170.00		1,170.00	
2010604	预算改革业务	210.00		210.00	
2010605	财政国库业务	30.00		30.00	
2010607	信息化建设	233.30		233.30	
2010650	事业运行	1,004.57	1,004.57		
2010699	其他财政事务支出	720.50		720.50	
208	社会保障和就业支出	454.85	454.85		
20805	行政事业单位离退休	454.85	454.85		
2080504	未归口管理的行政 单位离退休	12.61	12.61		
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	315.88	315.88		
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	126.35	126.35		
210	卫生健康支出	190.34	190.34		
21011	行政事业单位医疗	190.34	190.34		
2101101	行政单位医疗	65.67	65.67		
2101102	事业单位医疗	55.16	55.16		
2101103	公务员医疗补助	69.51	69.51		
221	住房保障支出	416.01	416.01		
22102	住房改革支出	416.01	416.01		
2210201	住房公积金	416.01	116.01		

2019 年市级部门政府性基金预算支出表

表 04

台州市财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	备注
合计		0.00	0.00	0.00	

台州市财政局 2019 年无政府性基金收支，表 04 无数据

2019 年市级部门一般公共预算基本支出表

表 05

台州市财政局

单位：万元

经济分类代码	经济分类	金额
合计		4,830.70
30101	基本工资	579.46
30102	津贴补贴	702.31
30103	奖金	563.09
30107	绩效工资	299.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	315.88
30109	职业年金缴费	126.35
30110	职工基本医疗保险缴费	102.81
30111	公务员医疗补助缴费	49.02
30112	其他社会保障缴费	23.68
30113	住房公积金	416.01
30199	其他工资福利支出	887.39
30201	办公费	99.40
30202	印刷费	0.50
30204	手续费	10.00
30207	邮电费	22.64
30211	差旅费	26.00
30212	因公出国（境）费用	10.00
30213	维修（护）费	2.00
30215	会议费	30.10
30216	培训费	148.50
30217	公务接待费	14.50
30226	劳务费	2.00
30228	工会经费	44.52
30229	福利费	153.30
30239	其他交通费用	120.41
30299	其他商品和服务支出	24.37
30301	离休费	11.51
30305	生活*卜助	1.15
30307	医疗费补助	3&51
30309	奖励金	0.22
30399	其他对个人和家庭的补助支出	5.13

2019 年市级部门收入预算总表

表 06

台州市财政局

单位：万元

单位名称	总计	上年结转	财政拨款			专户资金	其他财政监管资金	国库资本经营预算	其他收入	上级补助收入	下属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
			合计	一年公共预算	政府性基金预算							
合计	7,194.50		7,194.50	7,194.50								
023001 台州市财政局(本级)	6,090.50		6,090.50	6,090.50								
023003 台州市财政项目预算审核中心	390.50		390.50	390.50								
023004 台州市市级机关会计核算中心	713.50		713.50	713.50								

2019 年市级部门支出预算总表

表 07

台州市财政局

单位：万元

单位名称	总计	基本支出		项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支	上缴上级支出
		人员支出	日常公用支出				
合计	7,194.50	4,122.46	708.24	2,363.80			
023001 台州市财政局（本级）	6,090.50	3,341.04	576.16	2,173.30			
023003 台州市财政项目预算审核中心	390.50	214.57	35.93	140.00			
023004 台州市市级机关会计核算中心	713.50	566.85	96.15	50.50			

2019 年一般公共预算“三公”经费表

表 08

台州市财政局

单位：万元

项目	2019 年预算数
合计	24.50
1.因公出国（境）费用	10.00
2.公务接待费	14.50
3.公务用车购置及运行维护费	
其中：公务用车购置费	
公务用车运行维护费	

2019 年市级部门预算财政拨款 重点项目支出预算表

表 09

台州市财政局

单位：万元

单位名称	项目名称	财政拨款			项目绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金	

台州市财政局 2019 年市级部门预算财政拨款重点项目支出预算表（表 09）为空。